



بازارگردانی ملت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت مربوط به سالی مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند هفت ماده چهل و پنج اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۵ و ۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۵ - ۶	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷ - ۱۴	ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای فرامرز نصرالهی چنیجانی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	آقای مهدی اسلامی بیدگلی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱,۲۱۳,۷۵۳,۷۱۰,۰۱۸	۱,۶۴۴,۱۰۰,۹۹۶,۴۸۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
.	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۷	.	۷	حسابهای دریافتنی
.	۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۸	جاری کارگزاران
۱۷۶,۱۷۵,۰۲۱	۱۶۷,۲۲۳,۵۱۹	۹	سایر دارایی ها
۸,۸۳۹,۴۱۰,۳۵۵	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸	۱۰	موجودی نقد
۱,۲۲۳,۳۱۹,۱۷۰,۳۳۱	۲,۷۳۲,۶۵۲,۹۲۴,۳۴۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۵,۰۴۵,۶۶۵,۱۱۲	.	۹	جاری کارگزاران
۴,۰۳۷,۰۰۴,۸۴۰	۵,۵۱۴,۱۰۴,۶۰۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۰۹,۰۸۲,۵۵۳	۱,۳۳۹,۸۳۰,۵۵۰	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۹,۸۹۱,۷۵۲,۵۰۵	۶,۸۵۳,۹۳۵,۱۵۶		جمع بدهی ها
۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۱۳	خالص دارایی ها
۴۹۸,۶۸۱	۸۲۳,۸۱۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۴,۳۸۰,۸۶۵)	۳۴۹,۴۸۱,۲۸۴,۹۶۵	۱۴	سود (زیان) حقوق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)	۷۲۸,۹۴۶,۳۷۱,۸۹۷	۱۵	سود سهام
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۲	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۱۷	سایر درآمد
.	۱۰۶,۳۰۸	۱۸	جمع درآمدها
(۷۲۹,۴۵۵,۸۷۶,۲۳۹)	۱,۰۸۵,۵۸۱,۹۲۴,۴۰۳		
			هزینه ها:
(۱۲,۳۰۵,۴۸۹,۲۹۳)	(۱۴,۷۶۸,۷۴۴,۰۵۱)	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۷۶۶,۰۴۶,۴۸۰)	(۸۸۷,۴۸۷,۰۵۵)	۱۹	سایر هزینه ها
(۱۳,۰۷۱,۵۳۵,۷۷۳)	(۱۵,۶۵۶,۲۳۱,۱۰۶)		جمع هزینه ها
(۷۴۲,۵۲۷,۴۱۲,۰۱۲)	۱,۰۶۹,۹۲۵,۶۹۳,۲۹۷		سود (زیان) خالص
(۶۲,۵۸)	۷۳,۰۱		۱- بازده میانگین سرمایه گذاری
(۶۱,۱۹)	۳۹,۳۸		۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	
۱,۳۷۴,۱۲۱,۶۲۴,۶۴۰	۱,۳۷۱,۶۱۶	۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	۲,۴۳۳,۲۷۴
۱,۰۶۱,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۶۵۸	۸۷۵,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۴۷۳
(۷۴۲,۵۲۷,۴۱۲,۰۱۲)	.	۱,۰۶۹,۹۲۵,۶۹۳,۲۹۷	.
(۴۷۹,۹۲۴,۷۹۴,۸۰۲)	.	(۴۳۳,۰۲۷,۱۲۱,۹۳۳)	.
۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	۲,۴۳۳,۲۷۴	۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۳,۳۰۸,۷۴۷

خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
 سود (زیان) خالص سال
 تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
 خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

- ۱ میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده ÷ سود خالص : بازده میانگین سرمایه گذاری
- ۲ خالص دارایی پایان سال ÷ {تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص} : بازده سرمایه گذاری پایان سال

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت که صندوقی در سرمایه‌گذاری اختصاصی و بازارگردانی محسوب می‌شود، در اسفند ماه ۱۳۹۴ تحت شماره ۱۱۴۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۳۸۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن به خرید سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های بانک ملت، واسپاری ملت و بیمه ما، اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌گذاری و گواهی سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی، اوراق بهادار که صندوق در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند (شرکت‌های بانک ملت، واسپاری ملت و بیمه ما) و اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسات قیمت سهام است. طبق مفاد ماده ۵ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال شمسی و سال مالی صندوق ۳۱ شهریور ماه هر سال تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.MellatMarketFund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک ملت (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۵۰
۲	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۵۰
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از تقاطع میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۳/۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان مطهری، خیابان فجر، پلاک ۲۷.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره / سال مالی و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل سه در هزار (۰/۳ درصد) حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق بعلاوه یک درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۳۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی برای تهیه گزارش‌های شش ماهه و سالیانه.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۶/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۹۸.۲۴	۱,۲۰۱,۷۶۲,۵۴۱,۵۲۹	۱,۹۳۱,۴۰۶,۰۶۴,۶۲۵	۵۹.۵۸	۱,۶۲۸,۱۸۴,۴۷۳,۴۳۷	۹۰۰,۶۶۹,۶۴۸,۹۹۷	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۶۷	۸,۲۵۵,۳۳۳,۸۵۷	۱۰,۳۱۷,۲۲۵,۵۳۳	۰.۵۸	۱۵,۹۱۶,۵۲۳,۰۴۹	۱۳,۶۰۳,۷۱۱,۰۹۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۰.۳۱	۳,۷۳۵,۸۳۴,۶۳۲	۳,۱۷۴,۷۸۲,۱۴۵	۰.۰۰	.	.	سایر واسطه گریهای مالی
۹۹.۲۲	۱,۲۱۳,۷۵۳,۷۱۰,۰۱۸	۱,۹۴۴,۸۹۸,۰۷۲,۳۰۳	۶۰.۱۷	۱,۶۴۴,۱۰۰,۹۹۶,۴۸۶	۹۱۴,۲۷۳,۳۶۰,۰۸۸	

۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۰	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۶-۱
۰	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۰	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	

سرمایه گذاری در اوراق مرابحه

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه و اسناد خزانه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ								
	ریال		ریال		درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
۰	۰	۲۷.۷۷	۷۵۸,۷۶۰,۱۵۴,۱۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۸	۷۵۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۳,۹۰۴,۱۱۰	۷۵۸,۷۶۰,۱۵۴,۱۰۸	۲۷.۷۷	۰	۰
۰	۰	۹.۴۷	۲۵۸,۷۷۲,۴۲۳,۸۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۶	۲۵۰,۰۸۶,۲۵۷,۲۵۰	۸,۹۴۳,۶۸۱,۱۴۰	۲۵۸,۷۷۲,۴۲۳,۸۹۷	۹.۴۷	۰	۰
۰	۰	۳۷.۲۴	۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵					۱,۰۱۷,۵۳۲,۵۷۸,۰۰۵	۳۷.۲۴	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۷	.	.	۲۵	.
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۷	.	.		.

سود سهام دریافتنی - واسپاری ملت

۸- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷			
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۲,۶۰۶,۶۴۶,۰۵۵,۶۹۱	۲,۶۱۱,۹۶۰,۱۲۸,۹۵۱	(۵,۰۴۵,۶۶۵,۱۱۲)
۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸	۲,۶۰۶,۶۴۶,۰۵۵,۶۹۱	۲,۶۱۱,۹۶۰,۱۲۸,۹۵۱	(۵,۰۴۵,۶۶۵,۱۱۲)

شرکت کارگزاری بانک ملت

۹- سایر دارایی ها

یر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع صندوق، تاسیس و نرم افزار است که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود و در طول عمر صندوق مستهلک می گردد.

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷			
مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۷۶,۲۱۸	(۴,۹۹۵,۳۹۰)	.	۷,۱۷۱,۶۰۸
۱۶۵,۰۴۷,۳۳۶	(۳۴۰,۵۰۴,۵۱۵)	۳۳۶,۵۴۸,۴۰۰	۱۶۹,۰۰۳,۴۵۱
(۳۵)	(۱۱,۰۲۴,۹۹۷)	۱۱,۰۲۵,۰۰۰	(۳۸)
۱۶۷,۲۲۳,۵۱۹	(۳۵۶,۵۲۴,۹۰۲)	۳۴۷,۵۷۳,۴۰۰	۱۷۶,۱۷۵,۰۲۱

تاسیس

نرم افزار

مجامع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸,۸۳۹,۴۱۰,۳۵۵	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸
۸,۸۳۹,۴۱۰,۳۵۵	۷۰,۵۸۳,۷۱۸,۱۸۸

حساب جاری بانک ملت

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۹۱۲,۳۸۹,۰۰۶	۵,۳۷۶,۹۱۱,۲۳۷
۵۸,۸۵۴,۳۳۸	۷۱,۳۵۴,۱۸۳
۶۵,۷۶۱,۴۹۶	۶۵,۸۳۹,۱۸۶
۴,۰۳۷,۰۰۴,۸۴۰	۵,۵۱۴,۱۰۴,۶۰۶

مدیر

حسابرس

متولی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۵۶,۴۵۷,۰۹۹	۱,۰۸۷,۴۱۹,۲۵۲
۲۵۲,۴۱۱,۲۹۸	۲۵۲,۴۱۱,۲۹۸
۲۱۴,۱۵۶	۰
۸۰۹,۰۸۲,۵۵۳	۱,۳۳۹,۸۳۰,۵۵۰

ذخیره تصفیه صندوق

بدهی بابت نرم افزار

بدهی به سرمایه گذاران بابت تنه صدور

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۹۹,۷۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۷۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱,۱۱۳,۶۹۱,۲۱۷,۸۲۶	۲,۲۳۳,۲۷۴	۲,۵۶۱,۰۳۵,۷۸۹,۱۹۰	۳,۱۰۸,۷۴۷
۱,۲۱۳,۴۲۷,۴۱۷,۸۲۶	۲,۴۳۳,۲۷۴	۲,۷۲۵,۷۹۸,۹۸۹,۱۹۰	۳,۳۰۸,۷۴۷

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

واحدهای سرمایه گذاری عادی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۴,۰۹۲,۸۲۰)	۳۴۹,۴۸۱,۲۸۴,۹۶۵	۱۴-۱
(۲۰,۲۸۸,۰۴۵)	.	۱۴-۲
(۳۴,۳۸۰,۸۶۵)	۳۴۹,۴۸۱,۲۸۴,۹۶۵	

سود (زیان) ناشی از فروش سهام

(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق مرباحه

۱۴-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۷۹۱,۶۳۹)	۳۴۹,۴۹۸,۱۵۵,۸۴۹	۴,۶۳۱,۷۷۰,۲۳۷	۷۹۱,۹۷۰,۵۱۱,۱۰۶	۱,۱۴۶,۱۰۰,۴۳۷,۱۹۲	۸۲۷,۹۶۰,۶۵۹
(۱۱,۳۰۱,۱۸۱)	(۵۵۳,۳۱۲,۴۸۷)	۱۸,۹۹۹,۹۲۸	۵,۲۳۵,۸۰۹,۳۷۷	۴,۷۰۱,۴۹۶,۸۱۸	۴,۰۲۷,۸۲۰
.	۵۳۶,۴۴۱,۶۰۳	۳۰,۵۷۷,۶۹۷	۶,۹۹۹,۴۰۸,۶۳۷	۷,۵۶۶,۴۲۷,۹۳۷	۵,۵۸۲,۵۱۵
(۱۴,۰۹۲,۸۲۰)	۳۴۹,۴۸۱,۲۸۴,۹۶۵	۴,۶۸۱,۳۴۷,۸۶۲	۸۰۴,۲۰۵,۷۲۹,۱۲۰	۱,۱۵۸,۳۶۸,۳۶۱,۹۴۷	

بانک ملت

بیمه ما

واسپاری ملت

۱۴-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اوراق مرباحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰۲,۸۱۶,۴۳۹)	.	.	.	.	.
۲۸,۰۰۴,۱۲۲	.	.	.	.	.
۳۹۴,۰۲۱	.	.	.	.	.
۲۵۴,۱۳۰,۲۵۱	.	.	.	.	.
(۲۰,۲۸۸,۰۴۵)	.	.	.	.	.

اوراق مرباحه:

مرباحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

صکوک مرباحه سایپا ۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪

اسناد خزانه:

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

اسناد خزانه اسلامی ۱۳۹۵۱۲۲۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)	۷۲۹,۸۲۷,۶۳۶,۳۹۷	۱۵-۱
.	(۸۸۱,۲۶۴,۵۰۰)	۱۵-۲
(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)	۷۲۸,۹۴۶,۳۷۱,۸۹۷	

سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

(زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۲۹,۶۴۳,۵۲۳,۰۹۵)	۷۲۷,۵۱۴,۸۲۴,۴۳۹	۶,۵۸۱,۵۶۸,۰۸۴	۹۰۰,۶۶۹,۶۴۸,۹۹۷	۱,۶۳۴,۷۶۶,۰۴۱,۵۲۰	۹۳۶,۲۹۲,۱۲۰
(۲,۰۶۱,۸۹۱,۶۷۶)	۲,۳۱۲,۸۱۱,۹۵۸	۶۴,۳۳۸,۹۵۱	۱۳,۶۰۳,۷۱۱,۰۹۱	۱۵,۹۸۰,۸۶۲,۰۰۰	۱۰,۶۵۳,۹۰۸
۵۶۱,۰۵۲,۴۸۷	.	.	.	.	.
(۷۳۱,۱۴۴,۳۶۲,۲۸۵)	۷۲۹,۸۲۷,۶۳۶,۳۹۷	۶,۶۴۵,۹۰۷,۰۳۵	۹۱۴,۲۷۳,۳۶۰,۰۸۸	۱,۶۵۰,۷۴۶,۹۰۳,۵۲۰	

بانک ملت

شرکت بیمه ما

واسپاری ملت

۱-۱-۱۵- طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات، صندوق های بازارگردانی از پرداخت ۰.۱ درصد مالیات ناشی از فروش سهام معاف می باشند.

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۶۲۳,۷۵۰,۰۰۰)	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
.	(۲۵۷,۵۱۴,۵۰۰)	۱۸۱,۲۵۷,۲۵۰	۲۵۰,۰۸۶,۲۵۷,۲۵۰	۲۵۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۱۰
.	(۸۸۱,۲۶۴,۵۰۰)	۷۲۵,۰۰۷,۲۵۰	۱,۰۰۰,۱۶۶,۲۵۷,۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

صکوک مرابحه خودرو ۱۲۰۰۰ - ۳ ماهه ۱۸٪

مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال				
۵۴۴,۸۶۸,۱۹۰	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۰	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۲۲۵	۱۱,۶۶۰,۸۴۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶ شرکت بیمه ما
۵,۰۰۶,۷۴۲	۰	۰	۰	۱۰	۵۰۳,۸۵۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۸	۱۳۹۵ شرکت واسپاری ملت
۵۴۹,۸۷۴,۹۳۲	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳	۰	۲,۶۲۳,۶۸۹,۰۱۳				

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق رهنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۱۷-۱	سود اوراق مرابحه
۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰		

۱۷-۱- سود اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱						
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود متعلقه	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۰	۳,۹۶۶,۷۸۰,۸۲۲	۳,۹۶۶,۷۸۰,۸۲۲	۱۸	۷۵۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	تاریخ های مختلف	صکوک مرابحه خودرو ۱۲۰۰-۳ ماهه ۱۸٪
۰	۵۶۳,۶۹۱,۳۹۸	۵۶۳,۶۹۱,۳۹۸	۱۶	۲۵۰,۰۸۶,۲۵۷,۲۵۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	تاریخ های مختلف	مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱
۷۵۰,۷۱۵,۴۹۰	۰	۰	۲۰	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	تاریخ های مختلف	مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۴۲۲,۲۷۶,۴۸۹	۰	۰	۱۸	۱۲,۵۱۶,۳۱۲,۹۶۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	تاریخ های مختلف	صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
۱,۱۷۲,۹۹۱,۹۷۹	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰	۴,۵۳۰,۴۷۲,۲۲۰					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمد

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۶ الی ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۰۶,۳۰۸	درآمد تنزیل سود سهام
۰	۱۰۶,۳۰۸	

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۹۹۰,۲۵۱,۳۱۲	۱۴,۴۳۳,۹۸۲,۳۰۴	مدیر
۲۰۰,۲۳۷,۹۹۱	۱۹۹,۷۶۱,۹۰۲	متولی
۱۱۴,۹۹۹,۹۹۰	۱۳۴,۹۹۹,۸۴۵	حسابرس
۱۲,۳۰۵,۴۸۹,۲۹۳	۱۴,۷۶۸,۷۴۴,۰۵۱	

۱۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۹۷,۰۰۶,۲۶۰	۴۸۷,۱۲۱,۲۳۹	هزینه تصفیه
۲۹۳,۳۴۹,۲۱۷	۳۱۲,۳۸۹,۴۷۴	هزینه نرم افزار
۶۲,۱۳۱,۸۸۹	۷۱,۹۵۵,۹۵۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۸,۵۵۰,۰۳۸	۱۱,۰۲۴,۹۹۷	هزینه مجامع
۵,۰۰۹,۰۷۶	۴,۹۹۵,۳۹۰	هزینه تاسیس
۷۶۶,۰۴۶,۴۸۰	۸۸۷,۴۸۷,۰۵۵	

۲۰- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷۹,۹۲۴,۷۹۴,۸۰۲	۴۳۳,۰۲۷,۱۲۱,۹۳۳	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۴۷۹,۹۲۴,۷۹۴,۸۰۲	۴۳۳,۰۲۷,۱۲۱,۹۳۳	

۲۱- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق هیچ گونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۶/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۴.۱۱	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۳.۰۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	بانک ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۳۹.۰۲	۹۴۹,۴۶۳	عادی	۴۰.۷۰	۱,۳۴۶,۵۰۳	عادی			
۴.۱۱	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۳.۰۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۵۲.۷۶	۱,۲۸۳,۸۱۱	عادی	۵۳.۲۶	۱,۷۶۲,۲۴۴	عادی			
۱۰۰	۲,۴۳۳,۲۷۴		۱۰۰	۳,۳۰۸,۷۴۷				

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب	مانده طلب
					۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (بدهی) در	۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (بدهی) در
			ریال		ریال	
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۴۳۷,۲۶۶,۲۰۱	طی سال	(۵,۰۴۵,۶۶۵,۱۱۲)	(۲۶۸,۴۰۸,۱۴۸)
تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۴,۴۳۳,۹۸۲,۳۰۴	□ □	(۳,۹۱۲,۳۸۹,۰۰۶)	(۵,۳۷۶,۹۱۱,۳۳۷)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۱۹۹,۷۶۱,۹۰۲	□ □	(۶۵,۷۶۱,۴۹۶)	(۶۵,۸۳۹,۱۸۶)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۱۳۴,۹۹۹,۸۴۵	□ □	(۵۸,۸۵۴,۳۳۸)	(۷۱,۳۵۴,۱۸۳)
بانک ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری	۱۹۹,۹۹۹,۵۶۲,۰۰۰	□ □	(۲۱۴,۱۵۶)	.
گروه مالی ملت	شرکت همگروه با مدیر صندوق	صدور واحدهای عادی سرمایه گذاری	۲۴۲,۴۴۶,۳۱۶,۰۶۷	□ □	.	.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی که اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشتهای توضیحی همراه بوده، وجود نداشته است.

۲۵- کفایت سرمایه

نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

درصد

۳۵۷.۳۷

۰.۰۰۲

نسبت جاری تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده